

Konsolidovaná výroční správa
mesta Spišské Vlachy
za rok 2017



A handwritten signature in black ink, likely belonging to Lubomír Fífik, the Mayor of Spišské Vlachy.

Lubomír Fífik
primátor mesta

Obsah:

1. Organizačná štruktúra mesta a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
2. Poslanie, vízie, ciele.....	4
3. Základná charakteristika konsolidovaného celku	6
3.1 Geografické údaje.....	6
3.2 Demografické údaje.....	6
3.3 Ekonomické údaje.....	6
3.4 Symboly mesta	6
3.5 História mesta.....	7
3.6 Pamiatky	7
3.7 Významné osobnosti mesta	8
4. Plnenie funkcií mesta (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	8
4.1 Výchova a vzdelávanie.....	8
4.2 Zdravotníctvo.....	8
4.3 Sociálne zabezpečenie	8
5. Informácia o vývoji mesta z pohľadu rozpočtovníctva.....	9
5.1 Plnenie príjmov za rok 2017.....	9
5.1.1. Bežné príjmy.....	9
5.1.2. Kapitálové príjmy.....	11
5.1.3. Finančné operácie príjmové.....	12
5.2 Čerpanie výdavkov za rok 2017.....	13
5.2.1 Bežné výdavky	13
5.2.2. Kapitálové výdavky	15
5.2.3. Finančné operácie výdavkové	15
5.3 Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017	18
5.4 Rozpočet na roky 2017 - 2018	19
6. Informácia o vývoji mesta z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	20
6.1 Majetok	20
6.1.1. za materskú účtovnú jednotku	20
6.1.2. za konsolidovaný celok	21
6.2. Zdroje krytia	21
6.2.1. za materskú účtovnú jednotku	21
6.2.2. za konsolidovaný celok.....	22
6.3. Pohľadávky	22
6.3.1. za materskú účtovnú jednotku	22
6.3.2. za konsolidovaný celok.....	23
6.4. Záväzky	24
6.4.1. za materskú účtovnú jednotku	24
6.4.2. za konsolidovaný celok.....	24
7. Hospodársky výsledok za rok 2017 – vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok.....	25
7.1. za materskú účtovnú jednotku.....	25
7.2. za konsolidovaný celok	26
8. Ostatné dôležité informácie	27
8.1. Významné investičné akcie v roku 2017	27
8.2. Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....	27
8.3. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	28
8.4. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	28

Identifikačné údaje mesta

Názov: **Mesto Spišské Vlachy**
Sídlo: SNP 34, 053 61 Spišské Vlachy
IČO: 00 329 657
Štatutárny orgán mesta: primátor mesta
Telefón: 053 / 417 42 10
Mail: msuspv@spisskevlachy.sk
Webová stránka: www.spisskevlachy.sk

1. Organizačná štruktúra mesta a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Primátor mesta: Ľubomír Fífik
Zástupca primátora mesta: PaedDr. Marcela Satmáryová
Prednosta mestského úradu: JUDr. Ing. Stanislav Kandrik, LL.M
Hlavný kontrolór obce: Mgr. Margita Šefčíková
Mestské zastupiteľstvo: 11 poslancov
Komisie:

- Komisia finančno-hospodárska,
- Komisia kultúrno-športovo-vzdelávacia,
- Komisia stavebno-plánovacia,
- Komisia sociálna,
- Komisia na ochranu verejného záujmu.

Rozpočtové organizácie mesta:

1. Základná škola, Komenského 6, Spišské Vlachy, riaditeľka školy, Mgr. Helena Šofranková, IČO 35543931, tel.: 053/ 4495 444,
2. Základná škola, SNP 13, Spišské Vlachy, riaditeľka školy, Mgr. Janka Korfantová, IČO 35564113, tel. : 053 / 429 88 33,
3. Centrum voľného času, Komenského 6, Spišské Vlachy, riaditeľka centra Mgr. Mária Suchá, IČO 42250188,
4. Materská škola, SNP 1, Spišské Vlachy, riaditeľka školy Mgr. Jana Fabryová, IČO 35564121, tel.: 053 / 4495 118.

Príspevkové organizácie mesta: mesto nemá zriadené žiadne príspevkové organizácie.

Neziskové organizácie založené mestom: mesto nemá zriadené žiadne neziskové organizácie.

Obchodné spoločnosti založené mestom:

1. Mestské lesy a majetky, spol. s.r.o., SNP 34, Spišské Vlachy, konateľ spoločnosti Vladimír Sajdák, vklad do ZI vo výške 19.917,- EUR, podiel na hlasovacích právach vo výške 100 %, IČO 36574627, tel.: 053 / 417 42 300.

2. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie mesta:

Poslaním mesta Spišské Vlachy je poskytovanie kvalitných služieb samosprávy, rozvoj mesta po stránke ekonomickej, sociálnej a kultúrnej s prvotným zameraním na tvorbu príjemného a bezpečného prostredia pre život občanov.

Vízie mesta:

Mesto Spišské Vlachy bude komplementárnym pólom rozvoja k existujúcim priemyselným centráam (Spišská Nová Ves, Krompachy) s väzbami na európske okolie (hlavne Poľsko), zachovávajúcim si svoj vidiecko-urbanistický charakter, rovnomerne sa rozvíjajúcim vo všetkých oblastiach života. Stabilná ekonomika bude postavená na ústretovom pro-podnikateľskom prostredí, ktoré bude stimulovať podnikanie a vznik pracovných miest.

Spišské Vlachy budú miestom sebavedomých občanov hrdých na svoje mesto a spokojných s rastúcou životnou úrovňou, verejný a súkromný sektor budú spoločne zlepšovať podmienky na kvalitný život a využitie všetkých vekových skupín obyvateľstva.

Ciele mesta:

- zabezpečiť výkon samosprávy mesta,
- zabezpečiť dôslednú kontrolu plnenia úloh,
- zabezpečiť nezávislú kontrolu hospodárenia mesta,
- zabezpečiť účasť mesta v regionálnych i štátnych organizáciách a združeniach
- stála aktuálnosť internetovej stránky mesta,
- zabezpečenie pravidelného vedenia mestskej kroniky,
- výmena skúseností v rôznych oblastiach činnosti samosprávy,
- zabezpečiť usporiadania mestských trhov,
- zabezpečiť funkčnosť orgánov mesta,
- zabezpečiť efektívnu prevádzku budov a zariadení,
- zabezpečiť odborné právne zastúpenie mesta,
- presná evidencia obyvateľov v meste,

- počet uzatvorených zmlúv na hrobové miesta,
- rozvoj mesta,
- bezpečnosť mesta,
- zabezpečiť ochranu obyvateľstva v prípade mimoriadnych udalostí,
- pravidelný vývoz odpadu,
- zabezpečiť vybudovanie novej splaškovej kanalizácie a novej ČOV,
- zabezpečiť kontrolu a údržbu mestskej kanalizácie,
- udržiavaná sieť mestských komunikácií,
- projektová dokumentácia pre všetky cesty v meste,
- vytvoriť moderné prostredie a zabezpečiť kvalitný vzdelávací proces,
- zvýšiť kvalitu vzdelávacieho procesu,
- zabezpečiť zdravé racionálne stravovanie v školských jedálňach,
- zabezpečiť výchovu a vzdelávanie žiakov v čase mimo školskej výučby,
- zabezpečiť atraktívnu ponuku voľnočasových aktivít pre deti a mládež,
- poskytovať základné umelecké vzdelanie v hudobnom a výtvarnom odbore,
- zvýšiť aktívny záujem obyvateľov mesta o športové aktivity,
- zabezpečiť športové aktivity detí, mládeže a dospelých,
- zabezpečiť dostupnosť literatúry pre všetky vekové vrstvy obyvateľstva,
- zabezpečiť podujatie pre všetky vekové kategórie,
- vytvoriť podmienky pre organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí,
- zabezpečiť bezporuchovú prevádzku verejného osvetlenia,
- zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň a revitalizácia plôch verejnej zelene,
- pomoc uchádzačom o zamestnanie získať pracovné návyky,
- zabezpečiť opravu a údržbu spravovaného majetku mesta,
- zabezpečiť dôstojné dožitie dôchodcom odkázaným na pomoc iných,
- zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov a kontakt so spoločenským prostredím pre zdravotne handicapovaných občanov,
- zabezpečiť presnú evidenciu finančných transakcií mesta,
- zabezpečiť plnenie príjmovej časti schváleného rozpočtu mesta.

3. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Mesto je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Mesto je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

3.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : mesto sa nachádza na východnom Slovensku, v Košickom kraji, okrese Spišská Nová Ves

Susedné mestá a obce : Bystrany, Olcava, Slatvina, Vojkovce, Oľšavka, Žehra

Celková rozloha obce : 42,21 km²

Nadmorská výška : 389 m n. m.

3.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov: 3 479

Hustota obyvateľstva: 84,4 obyvateľstva/km²

Národnostná štruktúra : 97,81 % slovenská, 0,06 % maďarská, 1,51 % rómska, 0,12 % ukrajinská, 0,5 % česká,

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu :

89,91 % rímskokatolícka cirkev, 4,06 % bez vyznania, 1,05 % gréckokatolícka cirkev, 1,65 % evanjelická cirkev, 0,60 % pravoslávna cirkev, 0,54 % svedkovia Jehovovi 0,54 % iná, 2,19 % nezistená.

3.3 Ekonomické údaje

Dlhodobí nezamestnaní v meste: 43 obyvateľov

Nezamestnanosť v okrese: 6 333 obyvateľov

Miera nezamestnanosti v okrese: 11,31 %

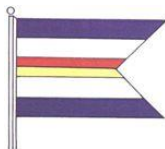
3.4 Symboly mesta



Delený štít, zo spodného okraja hornej červenej polovice vyrastá strieborný dvojkríž, v dolnej modrej polovici je na zlatom tanieri strieborná hlava sv. Jána Krstiteľa.



Väčší erb mesta: Mesto používa aj väčší erb so strieborným, zlatovlasým a zlatokrídlym anjelom so zlatou krížovou korunkou na hlave, odetým do červeného, zlatom podšitého plášťa, ktorý pred sebou drží erb mesta, na hornom okraji so zlatou uzatvorenou korunou.



Vlajka mesta : Vlajka mesta Spišské Vlachy pozostáva zo šiestich pozdĺžnych pruhov vo farbách modrej (2/10), bielej (2/10), červenej (1/10), žltej (1/10), bielej (2/10) a modrej (2/10). Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je dvomi cípmi t.j. zástrihom, siahajúcim do tretiny listu vlajky.



Pečať mesta : identická s erbom mesta.

3.5 *História mesta*

Spišské Vlachy vznikli začiatkom dvanásteho storočia, ale známky osídlenia siahajú až do obdobia 5000 rokov pred Kristom. V roku 1243 im uhorský kráľ Belo IV. udelil privilégia, ktoré boli zároveň prvou písomnou zmienkou o meste. V histórii Spiša patrili vždy k významným mestským centram. V štrnástom storočí patrili do Spoločenstva spišských Sasov, od roku 1412 boli na 360 rokov v poľskom zálohu, od roku 1778 v Provincii šesnástich spišských miest a podobne. Najväčší rozmach zaznamenali v 16. - 18. storočí. V roku 1923 im bol titul mesta odňatý a znovu priznaný až 1. mája 1992. Stred mesta tvorí pretiahnuté vretenovité námestie. Svoj stredoveký vzhľad stratilo po veľkých požiaroch v rokoch 1656, 1862 a 1924. Mesto Spišské Vlachy patrí k najmenším obciam so štatútom mesta na Slovensku.

3.6 *Pamiatky*

- Katolícky farský kostol sv. Jána Krstiteľa,
- Evanjelický kostol augsburského vyznania,
- Radnica s vežou,
- Katolícka fara,
- Kaplnka sv. Jána Krstiteľa,
- Mariánsky stĺp,

3.7 Významné osobnosti mesta

- František Tondra (1936 - 2012) spišský biskup,
- Jozef Fabini (1908 – 1984) maliar, národný umelec,
- Ján Štiavnický (1937 – 1993) spisovateľ,
- Elemír Terray (1922 – 1998) germanista, pedagóg, vedecký pracovník.

4. Plnenie funkcií mesta (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

4.1 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v meste poskytuje:

- Základná škola Komenského 6,
- Základná škola SNP 13,
- Cirkevná spojená škola, Komenského 6,
- Materská škola SNP 1

Na mimoškolské aktivity je zriadená:

- Základná umelecká škola pri Cirkevnej spojenej škole, Komenského 6,
- Centrum voľného času Komenského 6.

4.2 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v meste poskytuje:

- MUDr. Bratková Vlasta,
- MUDr. Amiri Rahim,
- MUDr. Lazor Stanislav,
- MUDr. Hovancová Rita,
- MUDr. Pavlík Jozef,
- MUDr. Mertinková Zuzana,
- MUDr. Hritz Ľudovít,
- MUDr. Tindirová Mária.

4.3 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v meste zabezpečuje:

- Mesto Spišské Vlachy,
- Spišská katolícka charita,
- Social.Trans, n. o. Spišské Vlachy.

5. Informácia o vývoji mesta z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta za rok 2017. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 28.12.2016 uznesením č. 250/VII/2016.

Rozpočet mesta sa zmenil na základe týchto rozpočtových opatrení:

- prvá zmena schválená dňa 03.05.2017 uznesením č. 279/VII/2017,
- dňa 29.09.2017 bola uskutočnená zmena rozpočtu č. 1a, schválená uznesením č. 272/VII/2017,
- druhá zmena schválená dňa 27.10.2017 uznesením č. 328/VII/2017,
- tretia zmena schválená dňa 20.12.2017 uznesením č. 338/VII/2017,
- štvrtá zmena schválená dňa 28.12.2017 uznesením č. 343/VII/2017,
- piata zmena uskutočnená dňa 29.12.2017, daná na vedomie mestskému zastupiteľstvu v roku 2018, schválená dňa 07.03.2018 uznesením č. 354/VII/2018.

5.1 Plnenie príjmov za rok 2017

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/ k 31.12.2017	% plnenia príjmov/
Príjmy celkom	2 746 223	3 380 448	3 531 638,87	104
z toho :				
Bežné príjmy	2 714 223	3 059 863	3 209 646,43	105
Kapitálové príjmy	0	153 554	153 554,31	100
Finančné príjmy	32 000	167 031	168 438,13	101
Príjmy RO s právnou subjektivitou v tom	0	2 129	128 682,58	

5.1.1. Bežné príjmy

Podstatnú časť vlastných bežných príjmov mesta tvoril podiel na dani z príjmov fyzických osôb vo výške 1 513 300,70 EUR, čo predstavuje plnenie na 101 %.

Z rozpočtovaných 150 057,-- EUR na **dani z majetku a ostatných daňových príjmov** bolo plnenie vo výške 150 424,66 EUR, čo predstavuje 100,24 %.

Príjem - daní z pozemkov bol v sume 24 389,22 EUR,

- daň zo stavieb 57 032,93 EUR,

- daň z bytov 1 165,41 EUR,
- daň za psa 2 147,39 EUR,
- daň za ubytovanie 48,00 EUR,
- daň za užívanie verejného priestranstva 3 356,84 EUR,
- poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 62 284,87 EUR.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 42 440,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 44 287,44 EUR, čo je 104,35 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 8 978,11 EUR, príjem z prenajatých budov vo výške 17 288,92 EUR, príjem z prenájmu bytov v sume 17 085,41 EUR a nájom hrobové miesta vo výške 934,00 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 30 701,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 33 355,34 EUR, čo je 108,65 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za opatrovateľskú službu vo výške 6 193,62 EUR, za tovary a služby vo výške 4 634,32 EUR, zo vstupného kino 584,50 EUR, zo vstupného 5 088,00 EUR, knižnica 758,29 EUR a ostatné administratívne služby a správne poplatky vo výške 16 096,61 EUR.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 14 401,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 14 754,01 EUR, čo predstavuje 102,45 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli účtované príjmy z odvodov z hazardných hier, z dobropisov, z vratiek zdravotného poistenia.

V roku 2017 mesto prijalo nasledovné **granty a transfery**:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
MDVaRR SR	Stavebný poriadok a miestne komunikácie	3 449,99
OÚ ŽP	Starostlivosť o životné prostredie	331,00
MV SR	Prenesený výkon št. správy na úseku matrik	11 019,12
MV SR	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľstva	1 169,85
MV SR	Register adries	1 133,20
MV SR	Voľby do VÚC	1 427,55

MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	325,00
DPO SR	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO	3 000,00
Fond na podporu umenia	Čítanie je najlepšie učenie	2 700,00
MPSVaR SR	Úspešne na trhu práce zamestnanosť mladých ľudí	4 123,30
MPSVaR SR	Cesta z kruhu zamestnanosti	4 372,30
MPSVaR	Rozvoj miestnej zamestnanosti	3 886,48
MPSVaR SR	Vykonanie aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb	7 652,19
MPSVaR SR	Podpora vytvorenia prac. miesta v prvom pravidelne platenom zamestnaní	2 061,60
MPSVaR SR	Vytvorenie pracovných miest pre UoZ	4 873,85
MPSVaR SR	Aktivačná činnosť formou dobrovol. služby	95,47
MPSVaR SR	Projekt „Praxou k zamestnaniu“	3 412,09
MPSVaR SR	Aktivačná činnosť formou dobrovol. služby - MŠ	6 900,34
MPSVaR SR	Aktivačná činnosť formou dobrovol. služby – ZŠ K6	7 249,75
Prešovská univerzita Prešov	Pedagogická prax – ZŠ K6	289,80
MPC Bratislava	Projekt	27 563,62
MPSVaR SR	Hmotná núdza	14 076,10
MPSVaR SR	Rodinné prídavky	376,32
Obec Bystrany	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	555,60
Obec Vojkovce	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	484,00
Obec Slatvina	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	1 269,70
Obec Kolinovce	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	169,00
Obec Olšavka	Čiastočná úhrada nákladov spojených s činn. CVČ	278,30
Implementačná agentúra MPSVaR SR	Podpora opatrovateľskej služby	38 532,00
MŠVVaŠ SR	Transfer školstvo – normatívne a nenormatívne FP	1 171 587,60
HASMA s.r.o. Krompachy	Nedeľný hudobný večer na námestí	400,00

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

5.1.2 Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy pozostávali z predaja nehnuteľností a to pozemkov vo výške 3 154,31 EUR.

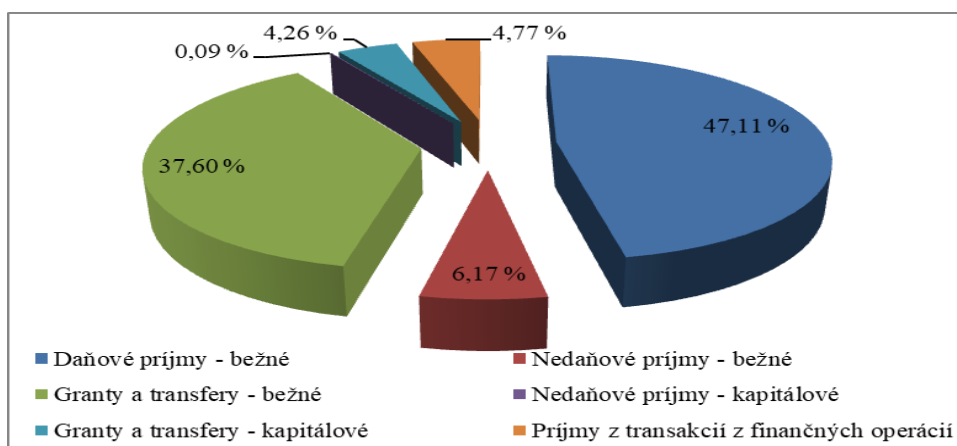
V roku 2017 mesto prijalo nasledovné **kapitálové transfery a granty**:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
MŠVVaŠ SR	Kapitálový transfer – odstránenie bariér k skvalitneniu vzdelávania imobilných žiakov školy	13 900,00
MŠVVaŠ SR	Kapitálový transfer – rekonštrukcia strechy, ÚK a vykurovacích telies	114 500,00
MV SR	Bezpečné mesto Spišské Vlachy	10 000,00
MK SR	Pamiatkový výskum a zameranie kostola - radnice	7 000,00
Nadácia SLSP	Obnova kina a ukážka starej techniky kina verejnosti	5 000,00

5.1.3. Finančné operácie príjmové

Finančné operácie príjmové pozostávali zo zostatkov prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 167 030,84 EUR.

Prehľad jednotlivých zdrojov príjmov rozpočtu mesta Spišské Vlachy v roku 2017 a ich podiel na celkových príjmoch rozpočtu je uvedený v grafe č. 1.



Graf 1: Štruktúra príjmov mesta Spišské Vlachy v roku 2017

Súčasťou rozpočtu mesta boli aj rozpočty rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet po zmenách	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Príjmy celkom	0	573	1 556	0	2 129
z toho :					
Bežné príjmy	0	573	1 556	0	2 129
Kapitálové príjmy	0	0	0	0	0
Finančné príjmy	0	0	0	0	0

Rozpočet skutočnosť	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Príjmy celkom	33 821,97	84 827,79	5 386,79	4 646,03	128 682,58
z toho :					
Bežné príjmy	33 821,97	83 420,50	5 386,79	4 646,03	127 275,29
Kapitálové príjmy	0	0	0	0	0
Finančné príjmy	0	1 407,29	0	0	1 407,29

5.2 Čerpanie výdavkov za rok 2017

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné čerpanie výdavkov k 31.12.2016	% čerpania výdavkov
Výdavky celkom	2 746 223	3 380 448	3 313 738,26	98
z toho :				
Bežné výdavky	2 552 417	2 859 781	2 919 145,16	102
Kapitálové výdavky	104 400	373 701	248 567,78	67
Finančné výdavky	89 406	146 966	146 025,32	99
Výdavky RO s právnou subjektivitou v tom	1 483 648	1 847 663	1 816 835,14	98
Rozpočet mesta prebytok	0	0	217 900,61	

5.2.1 Bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 183 568,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1 158 483,55 EUR, čo predstavuje 97,88 %.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu sú súčasťou záverečného účtu.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 297 664,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 291 081,65 EUR, čo je 97,78 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, knižnice, kultúry, matriky, stavebného úradu, verejnej zelene, aktivačných pracovníkov a ďalších pracovníkov financovaných cez UPSVaR, opatrovateľskej služby a sociálny pracovník.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 117 836,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 108 974,00 EUR, čo predstavuje 92,48 %.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 411 111,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 401 220,28 EUR, čo je 97,59 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mestského úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 322 045,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 322 298,29 EUR, čo predstavuje 100,08 %.

- transfer v súlade so zákonom č. 596/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov Biskupstvu Rímskokatolíckej cirkvi v Spišskom Podhradí pre ZUŠ a ŠKD pri Cirkevnej spojenej škole sumárne 284 556,00 EUR,
- dotácie na rozvoj a podporu telovýchovy a športu 28 375,00 EUR

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie	Poskytnuté finančné prostriedky	Skutočne použité finančné prostriedky	Rozdiel
MŠK TATRAN Spišské Vlachy	bežné výdavky	22 500,00	22 500,00	0,00
Športový klub stolného tenisu	bežné výdavky	1 500,00	1 500,00	0,00
Motocross club	bežné výdavky	1 250,00	1 250,00	0,00
Tenisovo hokejový klub	bežné výdavky	2 125,00	2 125,00	0,00
Spišský lukostrelecký klub	bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0,00
spolu		28 375,00	28 375,00	0,00

- členské príspevky 8 217,69 EUR,
- na nemocenské dávky 630,03 EUR.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 34 912,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 34 909,33 EUR, čo predstavuje 99,99 % .

Súčasťou rozpočtu mesta boli aj:

- rozpočty rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet po zmenách	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Výdavky celkom	259 290	993 867	560 223	34 283	1 847 663
z toho :					
Bežné výdavky	259 290	822 417	560 223	34 283	1 676 213
Kapitálové výdavky	0	171 450	0	0	171 450
Finančné výdavky	0	0	0	0	0

Rozpočet skutočnosť	MŠ	ZŠ K6	ZŠ SNP	CVČ	spolu
Výdavky celkom	294 377,70	942 481,75	541 392,41	38 583,28	1 816 835,14
z toho :					
Bežné výdavky	294 377,70	886 308,22	541 392,41	38 583,28	1 760 661,61
Kapitálové výdavky	0,00	56 173,53	0,00	0,00	56 173,53
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2.2. Kapitálové výdavky

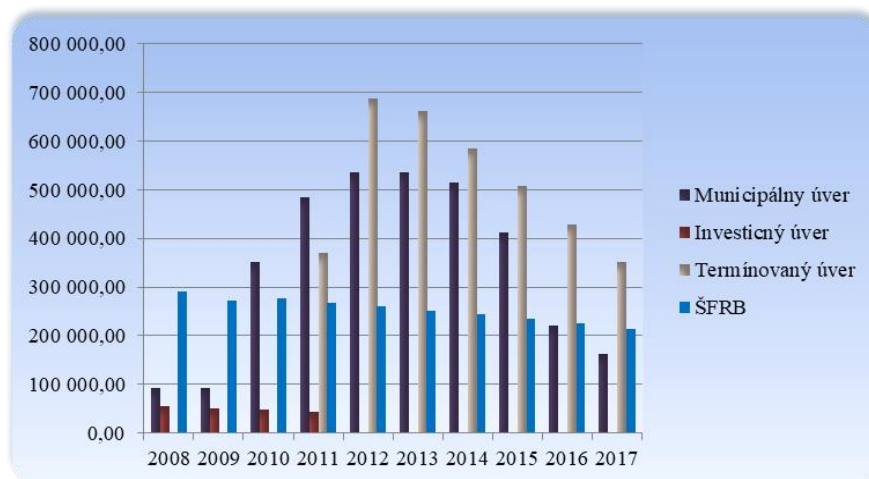
V kapitálových výdavkoch boli použité finančné prostriedky mesta najmä na akcie:

• Cintorínska ulica	125 087,96 EUR,
• chodník Jilemnického ulica	13 722,04 EUR,
• chodník Hviezdoslavova ulica	5 050,40 EUR,
• vodovod Dobrá Vôľa	6 069,10 EUR,
• interiérové vybavenie klientske centrum	15 470,00 EUR,
• kinotechnika	6 576,00 EUR,
• projektová dokumentácia - mostné zošity	4 018,00 EUR,
• pamiatkový výskum radnica	7 500,00 EUR,
• zmeny a doplnky územný plán	5 000,00 EUR,
• projektová dokumentácia chodník 9. mája	3 463,00 EUR,
• telocvična elektroinštalácia, bezbariérový prístup ZŠ K6	56 173,53 EUR.

5.2.3. Finančné operácie výdavkové

Výdavkovými finančnými operáciami mesto zabezpečilo splácanie istín úverov z Prima banky Slovensko, a.s., a zo Štátneho fondu rozvoja bývania.

Dlžník	Poskytovateľ úveru	Suma dlžnej istiny v EUR						
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Mesto Spišské Vlady	Prima banka Slovensko, a.s.:	898.996	1.224.298,18	1.199.162,77	1.101.102,77	920.089,77	648.837,77	512 667,77
	- Múnicpálny	485.826	536 081,79	536.081,79	516.081,79	413.128,79	219.936,79	161 826,79
	- Investičný	43.802	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Terminovaný	0,00	369.368	688 216,39	663.080,98	506.960,98	428.900,98	350 840,98



Graf 2: Vývoj dlhodobých bankových úverov

Úverová zadlženosť mesta k 31.12.2017 je vo výške **18,45 %** a spĺňa zákonnú hranicu 60 %.

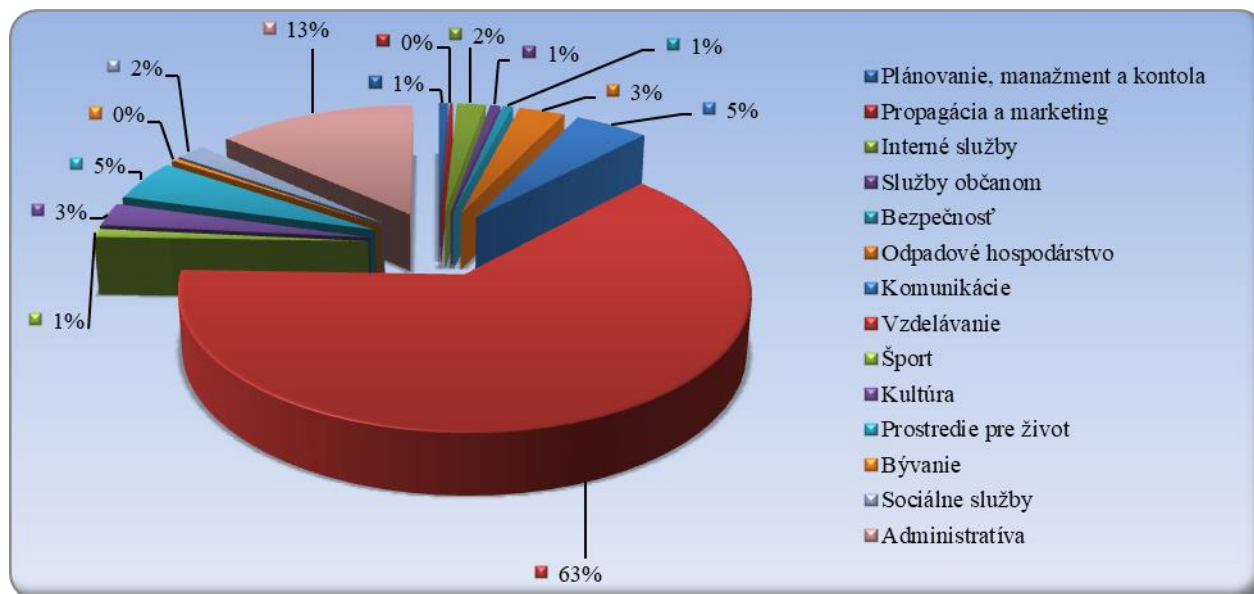
Dlhová služba mesta k 31.12.2017, čiže splátka istiny a úrokov v pomere ku skutočným príjmom bola na úrovni **9,98 %** a spĺňa zákonnú hranicu 25 %.

Programový rozpočet mesta

Program	Podprogram		Rozpočet rok 2017		
			schválený	upravený	skutočnosť
		Príjmy spolu:	2 746 223,00	3 380 448,00	3 531 638,87
		Výdavky spolu:	2 746 223,00	3 380 448,00	3 313 738,26
1		Plánovanie, manažment a kontrola	28 664,00	23 574,00	20 380,74
	1.1	Riadenie mesta	2 750,00	2 750,00	2 338,91
	1.2	Plánovanie	3 500,00	120,00	120,00
	1.3	Kontrolná činnosť	16 314,00	16 793,00	14 011,14
	1.4	Členstvo v organizáciách a združeniach	6 100,00	3 911,00	3 910,69
2		Propagácia a marketing	6 440,00	8 296,00	7 544,97
	2.1	Web stránka mesta	4 200,00	4 100,00	4 089,34
	2.2	Kronika mesta	390,00	435,00	210,32
	2.3	Medzinárodná spolupráca	1 000,00	3 311,00	3 245,31
	2.4	Mestské trhy	850,00	450,00	0,00
3		Interné služby	62 600,00	67 773,00	63 313,28
	3.1	Činnosť volených orgánov mesta	16 767,00	13 136,00	10 795,14
	3.2	Hospodárska správa a údržba majetku samosprávy	41 833,00	47 284,00	44 855,14
	3.3	Právne služby	4 000,00	7 353,00	7 663,00
	3.4	Vzdelávanie zamestnancov	0,00	0,00	0,00
4		Služby občanom	16 407,00	18 142,00	21 837,95
	4.1	Matričný úrad	10 725,00	12 152,00	12 152,32
	4.2	Cintorínske a pohrebné služby	2 200,00	2 500,00	6 207,14
	4.3	Stavebný úrad	3 482,00	3 490,00	3 478,49
5		Bezpečnosť	21 552,00	35 067,00	22 877,99
	5.1	Ochrana pred požiarmi	21 304,00	24 819,00	22 608,04
	5.2	Civilná ochrana	248,00	248,00	269,95
	5.3	Kamerový systém	0,00	10 000,00	0,00
6		Odpadové hospodárstvo	93 430,00	98 432,00	101 772,24
	6.1	Vývoz komunálneho odpadu	79 000,00	79 000,00	82 643,70
	6.2	Zber separovaného odpadu	5 800,00	4 287,00	4 287,00
	6.3	Nakladanie s odpadovými vodami	8 630,00	15 145,00	14 841,54
7		Komunikácie	50 500,00	167 376,00	163 481,84
	7.1	Správa a údržba komunikácií	27 000,00	142 106,00	138 520,65
	7.2	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	23 500,00	25 270,00	24 961,19
8		Vzdelávanie	1 708 497,00	2 132 717,00	2 101 823,93
	8.1	Materská škola	179 834,00	222 269,00	229 454,56
	8.2	Základné školy	1 147 930,00	1 442 789,00	1 298 390,52
	8.3	Školské jedálne	91 152,00	109 977,00	204 301,04
	8.4	Školský klub	34 601,00	38 388,00	46 148,56
	8.5	Centrá voľného času	30 131,00	34 283,00	38 583,28
	8.6	Školské stredisko záujmovej činnosti	0,00	0,00	0,00
	8.7	Neštátne školstvo	224 394,00	284 556,00	284 556,00
	8.8	Školský úrad	0,00	0,00	0,00
	8.9	CVČ v rámci VS	455,00	455,00	389,97
9		Šport	39 415,00	34 375,00	33 562,43
	9.1	Športová infraštruktúra	10 900,00	6 000,00	5 187,43
	9.2	Športové podujatia	0,00	0,00	0,00
	9.3	Podpora športových klubov a organizácií	28 515,00	28 375,00	28 375,00
10		Kultúra	77 658,00	94 118,00	93 161,56
	10.1	Mestská knižnica	24 716,00	22 230,00	21 499,24

	10.2	Kultúrne podujatia	8 890,00	13 790,00	16 367,76
	10.3	Kultúrny dom	44 052,00	58 098,00	55 294,56
11		Prostredie pre život	164 882,00	178 015,00	164 232,33
	11.1	Verejné osvetlenie	27 714,00	27 714,00	27 360,75
	11.2	Verejná zeleň	104 393,00	105 889,00	94 924,12
	11.3	Ochrana životného prostredia	303,00	325,00	325,00
	11.4	Protipovodňové opatrenia	0,00	0,00	0,00
	11.5	Obecné služby	0,00	0,00	0,00
	11.6	Aktivačná činnosť	29 197,00	41 812,00	39 373,02
	11.7	Nájomné	3 275,00	2 275,00	2 249,44
12		Bývanie	9 959,00	12 109,00	11 646,77
	12.1	Bytový fond mesta	9 959,00	12 109,00	11 646,77
	12.2	Výstavba nájomných bytov	0,00	0,00	0,00
13		Sociálne služby	60 310,00	64 169,00	64 459,22
	13.1	Kluby dôchodcov	2 520,00	3 220,00	3 044,94
	13.2	Sociálno právna ochrana	10 204,00	10 538,00	10 116,33
	13.3	Opatrovateľská služba	47 586,00	50 411,00	51 297,95
	13.4	Stravovanie dôchodcov	0,00	0,00	0,00
	13.5	Domov dôchodcov	0,00	0,00	0,00
	13.5	Dávky v hmotnej núdzi	0,00	0,00	0,00
14		Administratíva	405 909,00	446 285,00	443 643,01
	14.1	Vnútorná správa	252 603,00	264 407,00	262 708,36
	14.2	Splácanie istín	153 306,00	181 878,00	180 934,65
		Výsledok hospodárenia:	0,00	0,00	217 900,61

Výdavková časť rozpočtu mesta je rozdelená do 14 programov, ktoré sú vnútorne členené na podprogramy a prvky. V grafe č. 3 je uvedený podrobný prehľad realizovaných výdavkov mesta Spišské Vlachy podľa programovej štruktúry.



Graf 3: Štruktúra výdavkov mesta Spišské Vlachy v roku 2017 podľa programov

Najväčší podiel výdavkov tvorili výdavky realizované z programu 8 Vzdelávanie, ktoré tvorili 63 % rozpočtu mesta, ďalšie najvyššie čerpanie bolo v programe 14 Administratíva 13 %, kde sú zaúčtované všetky transakcie verejného dlhu vrátane úrokov 5,4 % (181 878,00 EUR).

Najnižšie čerpanie bolo v programe 2 Propagácia a marketing (7 544,97 EUR) a v programe 12 Bývanie (11 646,77 EUR).

5.3 Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu	3 209 646,43
z toho : bežné príjmy mesta	3 082 371,14
bežné príjmy RO	127 275,29
Bežné výdavky spolu	2 919 145,16
z toho : bežné výdavky mesta	1 158 483,55
bežné výdavky RO	1 760 661,61
Bežný rozpočet	290 501,27
Kapitálové príjmy spolu	153 554,31
z toho : kapitálové príjmy mesta	153 554,31
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	248 567,78
z toho : kapitálové výdavky mesta	192 394,25
kapitálové výdavky RO	56 173,53
Kapitálový rozpočet	-95 013,47
prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	195 487,80
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	195 487,80
Príjmy z finančných operácií	168 438,13
Výdavky z finančných operácií	146 025,32
Rozdiel finančných operácií	22 412,81
PRÍJMY SPOLU	3 531 638,87
VÝDAVKY SPOLU	3 313 738,26
Hospodárenie mesta	217 900,61

Prebytok rozpočtu (bežného a kapitálového) podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je vo výške 195 487,80 EUR.

Celkový prebytok rozpočtu za rok 2017 je vo výške **217 900,61 EUR**. V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku vo výške **24 666,41 EUR**, a to na :
- normatívne fin. prostriedky ZŠ Komenského 6 5 367,05 EUR,
 - výnosy z úrokov ZŠ Komenského 6 51,89 EUR,
 - normatívne fin. prostriedky ZŠ SNP 13 18 830,27 EUR,
 - výnosy z úrokov ZŠ Komenského 6 51,89 EUR,
 - nenormatívne fin. prostriedky CVČ 345,35 EUR,
 - výnosy z úrokov dotačný účet mesta 26,49 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume **125 276,47 EUR**, a to na :
- rekonštrukciu telocvične ZŠ Komenského 6 114 500,00 EUR,
 - ZŠ Komenského 6 776,47 EUR,
 - kapitálový výdavky prevencia kriminality 10 000,00 EUR,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

5.4 Rozpočet na roky 2017 - 2018

	Skutočnosť k 31.12.2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Príjmy celkom	3 531 638,87	2 746 223,00	2 746 223,00
z toho :			
Bežné príjmy	3 209 646,43	2 714 223,00	2 714 223,00
Kapitálové príjmy	153 554,31	0,00	0,00
Finančné príjmy	168 438,13	32 000,00	32 000,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	128 682,58	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Výdavky celkom	3 313 738,26	2 746 223,00	2 746 223,00
z toho :			
Bežné výdavky	2 919 145,16	2 552 417,00	2 552 417,00
Kapitálové výdavky	248 567,78	104 400,00	104 400,00

Finančné výdavky	146 025,32	89 406,00	89 406,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 816 835,14	1 483 648,00	1 483 648,00

6. Informácia o vývoji mesta z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

6.1 Majetok

6.1.1. za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Majetok spolu	4 649 929,65	5 487 599,91
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>4 167 985,55</i>	<i>4 956 674,60</i>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	5 000,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 576 418,68	4 360 107,73
Dlhodobý finančný majetok	591 566,87	591 566,87
<i>Obežný majetok spolu</i>	<i>477 942,87</i>	<i>529 168,46</i>
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	224 975,96	228 349,86
Dlhodobé pohľadávky	25 034,82	47 457,64
Krátkodobé pohľadávky	35 918,25	31 284,72
Finančné účty	192 013,84	222 076,24
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>4 001,23</i>	<i>1 756,85</i>

Neobežný majetok oproti roku 2016 sa zvýšil o 788.689,05 EUR z dôvodu opravy a prehodnotenie odpisov dlhodobého hmotného majetku. Dlhodobý finančný majetok tvoria podiely v dcérskej spoločnosti Mestské lesy a majetky spol. s r.o., cenné papiere – akcie v Podtatranskej vodárenskej spoločnosti a.s. Poprad a vklad v spoločnosti Ekover s.r.o. Spišské Vlachy.

Hodnotu zúčtovacích vzťahov tvorí suma záväzkov, vyplývajúcich z prijatých bežných a kapitálových transferov a odpisy majetku zvereného do správy rozpočtovým organizáciám.

V dlhodobých pohľadávkach je zaúčtovaná ďalšia pohľadávka voči zodpovednej osobe.

Pri krátkodobých daňových a nedaňových pohľadávkach zaznamenávame zníženie o 4 633,53 EUR oproti roku 2016.

6.1.2. za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Majetok spolu	4 830 452,09	5 725 767,66
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>4 440 304,57</i>	<i>5 276 960,94</i>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	5 000,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 868 654,70	4 700 311,07
Dlhodobý finančný majetok	571 649,87	571 649,87
Obežný majetok spolu	384 816,68	455 675,31
z toho :		
Zásoby	1 811,77	3 168,17
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	25 034,82	47 457,64
Krátkodobé pohľadávky	60 494,70	56 668,52
Finančné účty	297 475,39	338 380,98
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	5 330,84	3 131,41

Podobne ako v materskej účtovnej jednotke – meste, tak aj v konsolidovanom celku zaznamenávame nárast v neobežnom majetku a to v dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, v obežnom majetku, v celkových pohľadávkach a na finančných účtoch taktiež zaznamenávame nárast.

6.2. Zdroje krytia

6.2.1. za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 649 929,65	5 487 599,91
<i>Vlastné imanie</i>	<i>1 910 818,30</i>	<i>2 415 046,14</i>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 910 818,30	2 415 046,14
Záväzky	976 198,55	940 924,35
z toho :		

Rezervy	1 140,00	1 140,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	41 630,84	149 942,88
Dlhodobé záväzky	234 863,55	223 463,65
Krátkodobé záväzky	49 726,39	53 710,05
Bankové úvery a výpomoci	648 837,77	512 667,77
Časové rozlíšenie	1 762 912,80	2 131 629,42

V bežnom účtovnom období materská účtovná jednotka – mesto hospodáril so ziskom vo výške 228 901,95 EUR.

Hodnota záväzkov oproti roku 2016 sa znížila o 35 274,20 EUR a hodnota časového rozlíšenia sa zvýšila o 20,9 %

6.2.2. za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 830 452,09	5 725 767,66
<i>Vlastné imanie</i>	<i>1 852 653,32</i>	<i>2 376 510,98</i>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 852 653,32	2 376 510,98
Záväzky	1 154 532,07	1 112 638,77
z toho :		
Rezervy	3 996,60	7 287,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	41 630,84	149 942,88
Dlhodobé záväzky	240 369,22	229 630,40
Krátkodobé záväzky	219 697,64	213 110,72
Bankové úvery a výpomoci	648 837,77	512 667,77
Časové rozlíšenie	1 823 266,70	2 236 617,91

Podobne ako v materskej účtovnej jednotke – meste, tak aj v konsolidovanom celku zaznamenávame nárast vo vlastnom imaní. V záväzkoch zaznamenávame pokles najmä v bankových úveroch.

&

6.3. Pohľadávky

6.3.1. za materskú účtovnú jednotku

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti	16 141,79	5 710,58
Pohľadávky po lehote splatnosti	115 914,62	73 031,78

Pohľadávky mesta do lehoty splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 5 710,58 EUR z toho:

- poskytnutý preddavok 331,94 EUR,
- spojovací účet pri združení 5.378,64 EUR.

Pohľadávky mesta po lehote splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 73 031,78 EUR z toho:

- pohľadávka voči zodpovednej osobe 47 457,64 EUR,
- pohľadávky z nedaňových príjmov 15 421,49 EUR v tom:
 - poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 7 387,30 EUR,
 - pohľadávky z obchodného styku 8 034,19 EUR,
- pohľadávky z daňových príjmov 10 152,65 EUR v tom:
 - daň z nehnuteľnosti 9 209,78 EUR,
 - daň za psa 709,25 EUR,
 - daň za užívanie verejného priestranstva 216,95 EUR,
 - daň za predajné automaty 16,67 EUR.

6.3.2. za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti	16 649,89	8 226,38
Pohľadávky po lehote splatnosti	68 879,63	95 899,78

Pohľadávky konsolidovaného celku do lehoty splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 8 226,38 EUR v tom:

- pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane 2 515,80 EUR,
 - pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov 331,94 EUR,
 - pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov 5 378,64 EUR,
- z toho pohľadávky mesta sú vo výške 5 710,58 EUR, pohľadávky MŠ vo výške 79,80 EUR a pohľadávky Mestské lesy a majetky spol. s.r.o. vo výške 2 436,- EUR.

Pohľadávky konsolidovaného celku po lehote splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 95 899,78 EUR z toho pohľadávky mesta vo výške 73 031,78 EUR (voči zodpovednej osobe vo výške 47 457,64 EUR, dane a poplatky vo výške 17 539,95 EUR, z obchodného styku vo výške 8 034,19 EUR) a pohľadávky Mestské lesy a majetky spol. s.r.o. vo výške 22 868,- EUR.

6.4. Závazky

6.4.1. za materskú účtovnú jednotku

Závazky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Závazky do lehoty splatnosti	284 589,94	277 173,70
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Závazky mesta do lehoty splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 277 173,70 EUR z toho:

- záväzok voči ŠFRB 214 588,20 EUR,
- prijatý preddavok – kaučný fond 6 961,35 EUR,
- záväzok zo sociálneho fondu 1 914,10 EUR,
- dodávatelia 19 522,69 EUR,
- záväzky voči zamestnancom 19 000,71 EUR,
- zúčtovanie s orgánmi soc. a zdr. poistenia 11 870,88 EUR,
- ostatné priame dane 2 264,33 EUR,
- iné záväzky 1 051,44 EUR.

6.4.2. za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Závazky do lehoty splatnosti	413 831,54	422 654,12
Závazky po lehote splatnosti	46 235,32	20 087,00

Závazky konsolidovaného celku do lehoty splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 422 654,12 EUR v tom:

- záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane 199 190,47 EUR,
 - záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov 8 875,45 EUR,
 - záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov 214 588,20 EUR,
- z toho:
- záväzky mesta 277 173,70 EUR,
 - záväzky ZŠ K6 56 955,22 EUR,
 - záväzky ZŠ SNP 45 654,02 EUR,
 - záväzky MŠ 19 275,35 EUR,
 - záväzky CVC 4 678,83 EUR,
 - záväzky MsL 39 004,00 EUR.

Závazky konsolidovaného celku po lehote splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 20 087,- EUR.

7. Hospodársky výsledok za rok 2017 – vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

7.1. za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Náklady	1 613 147,04	1 813 048,17
50 – Spotrebované nákupy	127 568,94	145 607,11
51 – Služby	165 510,26	194 312,17
52 – Osobné náklady	384 166,31	444 421,22
53 – Dane a poplatky	0,00	201,88
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	17 493,64	15 825,84
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčt. čas. rozlíšenia	181 518,44	167 806,55
56 – Finančné náklady	61 262,48	40 849,65
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	675 626,97	804 023,75
59 – Dane z príjmov	0,00	0,00
Výnosy	1 864 650,19	2 041 950,12
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	7 701,31	15 046,35
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 546 287,92	1 679 672,82
64 – Ostatné výnosy	89 143,41	76 850,89
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčt. čas. rozlíšenia	1 140,00	29 383,60
66 – Finančné výnosy	1 752,79	395,57
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	218 624,76	240 600,89
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	251 503,15	228 901,95

Výsledok hospodárenia na akruálnom princípe účtovania t.j. rozdielom výnosov a nákladov za rok 2017 je zisk vo výške 228 901,95 EUR.

Celkové náklady mesta v roku 2017 sa oproti roku 2016 zvýšili o 199 901,13 EUR. Náklady za prevádzkovú činnosť vo výške 968 174,77 EUR sa zvýšili o 91 917,18 EUR, finančné náklady poklesli o 20 412,83 EUR a náklady na mimoriadnu činnosť sa zvýšili o 128 396,78 EUR.

Najväčšou výnosovou položkou v roku 2017 boli daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov, ktoré tvorili 82,3 % celkových výnosov.

7.2. za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Náklady	2 991 553,73	3 263 099,62
50 – Spotrebované nákupy	347 492,46	373 706,59
51 – Služby	336 146,65	336 710,33
52 – Osobné náklady	1 763 700,95	1 939 128,91
53 – Dane a poplatky	423,40	773,28
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	49 392,00	67 452,40
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	195 899,12	177 989,98
56 – Finančné náklady	68 144,75	46 893,42
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	230 344,05	313 444,71,05
59 – Dane z príjmov	0,00	0,00
Výnosy	3 252 760,32	3 513 264,48
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	225 413,70	268 172,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	167,48	1 235,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 546 287,92	1 679 672,82
64 – Ostatné výnosy	103 085,98	102 757,15
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	1 140,00	29 383,60
66 – Finančné výnosy	1 853,60	522,98
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00

69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 374 811,64	1 431 520,93
Výsledok hospodárenia pred zdanením	261 206,59	250 164,86
Splatná daň z príjmov	978,98	1 634,81
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	260 227,61	248 530,05

Hospodársky výsledok konsolidovaného celku za rok 2017 bol v sume 248 530,05 EUR.

Celkové náklady konsolidovaného celku v roku 2017 sa zvýšili oproti roku 2016 o 271 545,89 EUR a výnosy za konsolidovaný celok v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 boli vyššie o 260 504,16 EUR.

8. Ostatné dôležité informácie

8.1. Významné investičné akcie v roku 2017

a) mesto

- STS zaradenie do majetku 28 214,83 EUR,
- Cintorínska ulica cesta 53 611,78 EUR,
- chodník Jilemnického ulica 13 722,01 EUR,
- chodník Hviezdoslavova ulica 5 050,40 EUR,
- interiérové vybavenie klientskeho centra 15 470,00 EUR,
- obnova kina a ukážka starej techniky kina verejnosti 7 940,40 EUR,

b) rozpočtová organizácia

- technické zhodnotenie elektroinštalácie telocvičňa ZŠ K6 41 223,53 EUR.

8.2. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- kanalizácia a čistička odpadových vôd,
- rekonštrukcia domu smútku,
- rekonštrukcia radnice s vežou,
- rekonštrukcia hasičskej zbrojnice,
- rekonštrukcia budovy MsÚ,
- rekonštrukcia kultúrneho domu a kina,
- výstavba ulice Slobody - prístup na Patriu,

- príprava pozemkov na IBV ulica Jarná,
- výstavba bytových domov,
- výstavba autobusovej zastávky,
- rekonštrukcia telocvične,
- revitalizácia verejnej zelene – Rudol'ova záhrada, námestie, ul. 9. Mája,
- rekonštrukcia cesty smer Zahura,
- vybudovanie oddychových zón pre mamičky s deťmi,
- vybudovanie detských ihrísk v Rudol'ovej záhrade a na ul. 9. Mája,
- rekonštrukcia vodovodu,
- rekonštrukcia cintorínskeho múra,
- výstavba, alebo rekonštrukcia domu seniorov.

8.3. *Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia*

Mesto nezaznamenalo žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

8.4. *Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená*

V roku 2016 mesto Spišské Vlachy vstúpilo do súdneho sporu s bývalým zamestnancom o vymoženie pohľadávky vo výške 25 030,60 EUR. V súčasnosti voči dlžníkovi prebieha exekučné konanie, ktoré vykonáva súdny exekútor.

V roku 2016 mesto Spišské Vlachy vstúpilo do súdneho sporu s bývalým zamestnancom o vymoženie pohľadávky vo výške 25 034,82 EUR. Dňa 16.5.2016 bola podpísaná dohoda o splátkach, kde dlžník mal uhradiť veriteľovi dlh v 12 pravidelných mesačných splátkach. Dlžník neplnil splátky a preto sa dohoda zrušila podľa článku III. bodu 3.4., kde sa zmluvné strany dohodli, že v prípade omeškania so zaplatením, čo i len jednej splátky riadne a včas sa dohoda zrušuje. V súčasnosti voči dlžníkovi prebieha exekučné konanie, ktoré vykonáva súdny exekútor.

Mesto Spišské Vlachy vedie súdne konanie o vypratanie nehnuteľností. V súčasnosti pojednávanie bolo Okresným súdom Spišská Nová Ves odročené.

Vypracovala: Mgr. Viera Hanigovská

V Spišský Vlachoch. dňa 11.06.2018

Prílohy:

1. Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 za rok 2017,
2. Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 za rok 2017,
3. Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2017,
4. Konsolidovaná súvaha Úč ROPO OV 1-01 za rok 2017,
5. Konsolidovaný výkaz ziskov a strát Úč ROPO OV 2-01 za rok 2017,
6. Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2017,
7. Správa nezávislého audítora z overenia individuálnej účtovnej závierky,
8. Správa nezávislého audítora z overenia konsolidovanej účtovnej závierky.